



Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/2019

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo 8

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS  | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS     |                   |                         |             |                                 |
|---|------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|-------------|---------------------------------|
|   |                  |                         | Até o Bimestre (b)      | % (c) = (b/a)x100 |                         |             |                                 |
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS   | 99.179.223,00    | 99.179.223,00           | 91.274.361,82           | 92,03             |                         |             |                                 |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU | 35.449.223,00    | 35.449.223,00           | 41.475.145,65           | 117,00            |                         |             |                                 |
| 1.1.1 - IPTU  | 25.249.223,00    | 25.249.223,00           | 32.680.769,16           | 129,43            |                         |             |                                 |
| 1.1.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU                       | 10.200.000,00    | 10.200.000,00           | 8.794.376,49            | 86,22             |                         |             |                                 |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                    | 18.300.000,00    | 18.300.000,00           | 14.835.358,68           | 81,07             |                         |             |                                 |
| 1.2.1 - ITBI  | 18.000.000,00    | 18.000.000,00           | 14.773.512,67           | 82,08             |                         |             |                                 |
| 1.2.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI                       | 300.000,00       | 300.000,00              | 61.846,01               | 20,62             |                         |             |                                 |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS               | 34.200.000,00    | 34.200.000,00           | 29.705.090,97           | 86,86             |                         |             |                                 |
| 1.3.1 - ISS   | 25.000.000,00    | 25.000.000,00           | 26.605.555,42           | 106,42            |                         |             |                                 |
| 1.3.2 - Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS                        | 9.200.000,00     | 9.200.000,00            | 3.099.535,55            | 33,69             |                         |             |                                 |
| 1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF                         | 11.230.000,00    | 11.230.000,00           | 5.258.766,52            | 46,83             |                         |             |                                 |
| 2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUICIONAIS E LEGAIS                                     | 167.808.000,00   | 167.808.000,00          | 164.741.439,37          | 98,17             |                         |             |                                 |
| 2.1 - Cota-Parte FPM  | 78.000.000,00    | 78.000.000,00           | 78.880.657,35           | 101,13            |                         |             |                                 |
| 2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea b  | 72.000.000,00    | 72.000.000,00           | 74.947.962,25           | 104,09            |                         |             |                                 |
| 2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea d  | 3.000.000,00     | 3.000.000,00            | 0,00                    | 0,00              |                         |             |                                 |
| 2.1.3 - Parcela referente à CF, art. 159, I alínea e  | 3.000.000,00     | 3.000.000,00            | 3.932.695,10            | 131,09            |                         |             |                                 |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS   | 72.000.000,00    | 72.000.000,00           | 62.098.379,21           | 86,25             |                         |             |                                 |
| 2.3 - ICMS-Desoneração - L.C. nº 87/1996  | 120.000,00       | 120.000,00              | 0,00                    | 0,00              |                         |             |                                 |
| 2.4 - Cota-Parte IPI-Exportação   | 80.000,00        | 80.000,00               | 58.358,64               | 72,95             |                         |             |                                 |
| 2.5 - Cota-Parte ITR  | 8.000,00         | 8.000,00                | 4.449,65                | 55,63             |                         |             |                                 |
| 2.6 - Cota-Parte IPVA   | 17.600.000,00    | 17.600.000,00           | 23.699.594,52           | 134,66            |                         |             |                                 |
| 2.7 - Cota-Parte IOF-Ouro   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                    | 0,00              |                         |             |                                 |
| 3 - TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)  | 266.987.223,00   | 266.987.223,00          | 256.015.801,19          | 95,89             |                         |             |                                 |
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | Até o Bimestre (b)      | % (c) = (b/a)x100 |                         |             |                                 |
| 4 - RECEITA DA APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                    | 0,00              |                         |             |                                 |
| 5 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE   | 7.510.000,00     | 7.510.000,00            | 6.205.306,74            | 82,63             |                         |             |                                 |
| 5.1 - Transferências do Salário-Educação  | 3.500.000,00     | 3.500.000,00            | 3.172.936,20            | 90,66             |                         |             |                                 |
| 5.2 - Transferências do PDDE  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                    | 0,00              |                         |             |                                 |
| 5.3 - Transferências do PNAE  | 3.900.000,00     | 3.900.000,00            | 2.715.012,60            | 69,62             |                         |             |                                 |
| 5.4 - Transferências do PNATE   | 10.000,00        | 10.000,00               | 35.705,28               | 357,05            |                         |             |                                 |
| 5.5 - Outras Transferências do FNDE   | 50.000,00        | 50.000,00               | 0,00                    | 0,00              |                         |             |                                 |
| 5.6 - Aplicação Financeira dos Recursos do FNDE   | 50.000,00        | 50.000,00               | 281.652,66              | 563,31            |                         |             |                                 |
| 6 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS  | 100.000,00       | 100.000,00              | 2.214.786,00            | 2.214,79          |                         |             |                                 |
| 6.1 - Transferências de Convênios   | 100.000,00       | 100.000,00              | 2.214.786,00            | 2.214,79          |                         |             |                                 |
| 6.2 - Aplicação Financeira dos Recursos de Convênios  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                    | 0,00              |                         |             |                                 |
| 7 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                    | 0,00              |                         |             |                                 |
| 8 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | 500.000,00       | 500.000,00              | 0,00                    | 0,00              |                         |             |                                 |
| 9 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (4 + 5 + 6 + 7 + 8)          | 8.110.000,00     | 8.110.000,00            | 8.420.092,74            | 103,82            |                         |             |                                 |
| FUNDEB - RECEITAS DO FUNDEB   | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | Até o Bimestre (b)      | % (c) = (b/a)x100 |                         |             |                                 |
| 10 - RECEITAS DESTINADAS AO FUNDEB  | 40.452.000,00    | 40.452.000,00           | 32.959.821,14           | 81,48             |                         |             |                                 |
| 10.1 - Cota-Parte FPM Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.1.1)                                  | 18.000.000,00    | 18.000.000,00           | 14.989.591,92           | 83,28             |                         |             |                                 |
| 10.2 - Cota-Parte ICMS Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.2)                                   | 18.000.000,00    | 18.000.000,00           | 12.163.227,50           | 67,57             |                         |             |                                 |
| 10.3 - ICMS-Desoneração Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.3)                                  | 30.000,00        | 30.000,00               | 256.448,18              | 854,83            |                         |             |                                 |
| 10.4 - Cota-Parte IPI-Exportação Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.4)                         | 20.000,00        | 20.000,00               | 14.599,70               | 73,00             |                         |             |                                 |
| 10.5 - Cota-Parte ITR ou ITR Arrecadados Destinados ao FUNDEB - (20% de 2.5)                | 2.000,00         | 2.000,00                | 727,75                  | 36,40             |                         |             |                                 |
| 10.6 - Cota-Parte IPVA Destinada ao FUNDEB - (20% de 2.6)                                   | 4.400.000,00     | 4.400.000,00            | 5.535.226,09            | 125,80            |                         |             |                                 |
| 11 - RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB   | 89.740.000,00    | 89.740.000,00           | 79.316.707,76           | 88,39             |                         |             |                                 |
| 11.1 - Transferências de Recursos do FUNDEB   | 89.440.000,00    | 89.440.000,00           | 79.316.707,76           | 88,68             |                         |             |                                 |
| 11.2 - Complementação da União ao FUNDEB  | 100.000,00       | 100.000,00              | 0,00                    | 0,00              |                         |             |                                 |
| 11.3 - Receita de Aplicação dos Recursos do FUNDEB  | 200.000,00       | 200.000,00              | 0,00                    | 0,00              |                         |             |                                 |
| 12 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (11.1 - 10)                             | 48.988.000,00    | 48.988.000,00           | 46.356.886,62           | 7,20              |                         |             |                                 |
| DESPESAS DO FUNDEB  | DOTAÇÃO INICIAL  | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)  | DESPESAS EMPENHADAS (e) | % (f)=(e/d)       | DESPESAS LIQUIDADAS (g) | % (h)=(g/d) | INSCRITA S EM RESTOS A PAGAR(I) |
| 13 - PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO  | 81.040.000,00    | 86.828.663,00           | 86.797.816,54           | 99,96             | 58.542.790,78           | 67,42       | 0,00                            |
| 13.1 - Com Educação Infantil  | 11.020.000,00    | 13.603.000,00           | 13.598.079,50           | 99,96             | 9.369.620,51            | 68,88       | 0,00                            |
| 13.2 - Com Ensino Fundamental   | 70.020.000,00    | 73.225.663,00           | 73.199.737,04           | 99,96             | 49.173.170,27           | 67,15       | 0,00                            |
| 14 - OUTRAS DESPESAS  | 8.400.000,00     | 16.550.000,00           | 16.522.823,50           | 99,84             | 13.323.647,25           | 80,51       | 0,00                            |
| 14.1 - Com Educação Infantil  | 1.090.000,00     | 340.000,00              | 320.000,00              | 94,12             | 302.209,29              | 88,89       | 0,00                            |
| 14.2 - Com Ensino Fundamental   | 7.310.000,00     | 16.210.000,00           | 16.202.823,50           | 99,96             | 13.021.437,96           | 80,33       | 0,00                            |
| 15 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB (13 + 14)   | 89.440.000,00    | 103.378.663,00          | 103.320.640,04          | 99,94             | 71.866.438,03           | 69,52       | 0,00                            |



Bimestre: SETEMBRO-OUTUBRO/2019

Lei 9.394/96, Art. 72 - Anexo 8

| DEDUÇÕES PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB PARA PAGAMENTO DOS PROFISSIONAIS DO MAGISTÉRIO   |                 |                        |  |             |  |             | VALOR                          |
|---|-----------------|------------------------|--|-------------|--|-------------|--------------------------------|
| 16 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DO FUNDEB   |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 16.1 - FUNDEB 60%   |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 16.2 - FUNDEB 40%   |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 17 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB  |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 17.1 - FUNDEB 60%   |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 17.2 - FUNDEB 40%   |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 18 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE DO FUNDEB (16 + 17)  |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 19 - TOTAL DE DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE LIMITE(15-18)   |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 19.1 - Máximo de 60% do FUNDEB na Renumeração do Magistério (13-(16.1+17.1))/(11*100)%  |                 |                        |  |             |  |             | 73,80                          |
| 19.2 - Máximo de 40% em Despesa com MDE, que não Renumeração do Magistério (14-(16.2+17.2))/(11*100)%   |                 |                        |  |             |  |             | 16,79                          |
| 19.3 - Máximo de 5% não aplicado no Exercício (100-(19.1 + 19.2))%  |                 |                        |  |             |  |             | 9,41                           |
| CONTROLE DA UTILIZAÇÃO DE RECURSOS NO EXERCÍCIO SUBSEQUENTE   |                 |                        |  |             |  |             | VALOR                          |
| 20 - RECURSOS RECEBIDOS DO FUNDEB EM EXERCÍCIO ANTERIOR QUE NÃO FORAM UTILIZADOS  |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 21 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SALDO DO ITEM 20 ATÉ O 1º TRIMESTRE   |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DO MDE   | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e) | % (f)=(e/d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g) | % (h)=(g/d) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I) |
| 22 - EDUCAÇÃO INFANTIL  | 19.350.000,00   | 20.881.131,88          | 19.572.705,66                          | 93,73       | 13.044.190,19                          | 62,47       | 0,00                           |
| 22.1 - Creche   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                           |
| 22.1.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                           |
| 22.1.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                           |
| 22.2 - Pré-escola   | 19.350.000,00   | 20.881.131,88          | 19.572.705,66                          | 93,73       | 13.044.190,19                          | 62,47       | 0,00                           |
| 22.2.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 12.110.000,00   | 13.943.000,00          | 13.918.079,50                          | 99,82       | 9.671.829,80                           | 69,37       | 0,00                           |
| 22.2.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 7.240.000,00    | 6.938.131,88           | 5.654.626,16                           | 81,50       | 3.372.360,39                           | 48,61       | 0,00                           |
| 23 - ENSINO FUNDAMENTAL   | 117.245.000,00  | 134.843.165,75         | 131.201.013,06                         | 97,30       | 94.681.506,27                          | 70,22       | 0,00                           |
| 23.1 - Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB  | 77.330.000,00   | 89.435.663,00          | 89.402.560,54                          | 99,96       | 62.194.608,23                          | 69,54       | 0,00                           |
| 23.2 - Despesas Custeadas com Outros Recursos de Impostos   | 39.915.000,00   | 45.407.502,75          | 41.798.452,52                          | 92,05       | 32.486.898,04                          | 71,55       | 0,00                           |
| 24 - ENSINO MÉDIO   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                           |
| 25 - ENSINO SUPERIOR  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                           |
| 26 - ENSINO PROFISSIONAL NÃO INTEGRADO AO ENSINO REGULAR  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                           |
| 27 - OUTRAS   | 200.000,00      | 145.000,00             | 68.746,61                              | 47,41       | 39.663,50                              | 27,35       | 0,00                           |
| 28 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE (22 + 23 + 24 + 25 +26 +27)  | 136.795.000,00  | 155.869.297,63         | 150.842.465,33                         | 96,77       | 107.765.359,96                         | 69,14       | 0,00                           |
| DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL  |                 |                        |  |             |  |             | VALOR                          |
| 29 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB = (12)  |                 |                        |  |             |  |             | 46.356.886,62                  |
| 30 - DESPESAS CUSTEADAS COM A COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB NO EXERCÍCIO   |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 31 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DO FUNDEB  |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 32 - DESPESAS CUSTEADAS COM O SUPERÁVIT FINANCEIRO, DO EXERCÍCIO ANTERIOR, DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS   |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 33 - RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM A DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO                                       |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 34 - CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (44 j) |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 35 - TOTAL DAS DEDUÇÕES CONSIDERADAS PARA FINS DE LIMITE CONSTITUCIONAL (29 + 30 + 31 + 32 + 33 + 34)   |                 |                        |  |             |  |             | 46.356.886,62                  |
| 36 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE ((22 + 23) - (35))  |                 |                        |  |             |  |             | 61.368.809,84                  |
| 37 - PERCENTUAL DE APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS ((37)/(3) x 100)% - LIMITE CONSTITUCIONAL 25%                             |                 |                        |  |             |  |             | 23,97                          |
| OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS AO FINANCIAMENTO DO ENSINO  | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (d) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (e) | % (f)=(e/d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (g) | % (h)=(g/d) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR(I) |
| 38 - DESPESAS CUSTEADAS COM A APLICAÇÃO FINANCEIRA DE OUTROS RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADO AO ENSINO   | 0,00            | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                           |
| 39 - DESPESAS CUSTEADAS COM A CONTRIBUIÇÃO SOCIAL DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO   | 1.250.000,00    | 1.250.000,00           | 1.819.993,30                           | 145,60      | 855.281,11                             | 0,00        | 0,00                           |
| 40 - DESPESAS CUSTEADAS COM OPERAÇÕES DE CRÉDITO  | 0,00            | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                                   | 0,00        | 0,00                           |
| 41 - DESPESAS CUSTEADAS COM OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO  | 9.575.000,00    | 10.348.365,37          | 8.768.658,83                           | 84,73       | 6.992.505,02                           | 0,00        | 0,00                           |
| 42 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO (38 + 39 + 40 + 41)                                 | 10.825.000,00   | 11.598.365,37          | 10.588.652,13                          | 91,29       | 7.847.786,13                           | 0,00        | 0,00                           |
| 43 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM MDE (28 + 42)   | 147.620.000,00  | 167.467.663,00         | 161.431.117,46                         | 96,40       | 115.613.146,09                         | 0,00        | 0,00                           |
| RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO  |                 |                        | SALDO ATÉ BIMESTRE                     |             | CANCELADO EM 2019 (J)                  |             |                                |
| 44 - RESTOR A PAGAR DE DESPESAS COM MDE   |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 44.1 - Executadas com Recursos de Impostos Vinculados ao Ensino   |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 44.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB  |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA  |                 |                        |  |             |  |             | VALOR                          |
| 45 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR  |                 |                        |  |             |  |             | FUNDEB (h) 8.070.484,02        |
| 46 - ( + ) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE  |                 |                        |  |             |  |             | 81.047.385,95                  |
| 47 - ( - ) PAGAMENTO EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE   |                 |                        |  |             |  |             | 75.111.711,81                  |
| 47.1 (-) Orçamento do Exercício   |                 |                        |  |             |  |             | 75.111.711,81                  |
| 47.2 (-) Restos a Pagar   |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 48 - ( + ) RECEITA DE APLICAÇÃO FINANCEIRA DOS RECURSOS ATÉ O BIMESTRE  |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 49 - ( = ) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE  |                 |                        |  |             |  |             | 14.006.158,16                  |
| 50 - ( + ) Ajustes  |                 |                        |  |             |  |             | (490,72)                       |
| 50.1 (+) Retenções  |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 50.2 (-) Valores a recuperar  |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 50.3 (+) Outros valores extraorçamentários  |                 |                        |  |             |  |             | 0,00                           |
| 50.4 (+) Conciliação Bancária   |                 |                        |  |             |  |             | (490,72)                       |
| 51 - ( = ) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO  |                 |                        |  |             |  |             | 14.005.667,44                  |

